

# 1 Überblick Voranschlag 2022

## 1.1 Gesamtbeurteilung und Antrag Bezirksrat

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 10'324'240 und einem Gesamtertrag von CHF 9'665'085 sieht der Voranschlag 2022 einen Aufwandüberschuss von CHF 659'155 vor. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 5'199'500.

Wir haben die Bezirksrechnung von HRM1 auf HRM2 umgestellt. Nach dem Prinzip der „true and fair view“ haben wir auch unsere Liegenschaften im Finanzvermögen schätzen lassen und zum aktuellen Verkehrswert in die Bücher gestellt. Dies bedeutet, dass wir gegenüber HRM1 neu ein um CHF 3'860'000 höheres Eigenkapital aufweisen. Konkret ist unser Eigenkapital von CHF 7'870'000 (Stand: 31.12.2020) auf CHF 11'730'000 angewachsen. Der Bezirk ist in diesem Jahr nicht um diese Summe „reicher“ geworden, wir zeigen neu lediglich die effektiven Vermögenswerte.

Das Eigenkapital des Bezirkes wird auch im aktuellen Rechnungsjahr 2021 weniger abnehmen als geplant. Obwohl wir als wahrscheinlich einziges Gemeinwesen den Faktor „Corona“ im Voranschlag 2021 nicht berücksichtigt haben und gar von einem leichten Wachstum ausgegangen sind, werden unsere Erwartungen auch dieses Jahr wieder übertroffen. Aus diesem Grund und weil wir die Einnahmeseite in den kommenden Jahren weiterhin positiv beurteilen, hat sich der Bezirksrat dazu entschlossen, Ihnen eine Steuersenkung um 20 Einheiten zu beantragen – von 210 Einheiten auf 190 Einheiten. Der aktuelle Voranschlag sieht mit der Steuersenkung einen Aufwandüberschuss von CHF 659'155 vor.

Auch in diesem Jahr leistet sich der Bezirksrat im vorliegenden Voranschlag keine Ausschweifungen. Zur Diskussion stand eine Erhöhung der Bezirksratsentschädigung. Diese wurde allerdings mindestens um ein Jahr zurückgestellt. Ziel ist die Klärung von allfälligen Massnahmen, welche die Belastung des Bezirkes reduzieren könnte.

Auffallend sind die hohen geplanten Investitionen in der Höhe von CHF 5'199'500. In diesem Betrag sind CHF 3'000'000 für den Bau der künftigen bedarfsgerechten Altersstrukturen vorgesehen. Der andere Teil an den geplanten Investitionen liegt im (hohen) Rahmen der letzten Jahre. Diese befinden sich naturgemäss vor allem in den Ressorts Umwelt sowie Bau und Liegenschaften.

Auf Seite 9 in dieser Botschaft finden Sie die wesentlichen Abweichungen zum Budget 2021. Diese Aufstellung gibt Ihnen einen guten Überblick. Die Abweichungen spiegeln allerdings nicht „1 zu 1“ die effektiven Tatsachen wieder. Dies, weil wir naturgemäss in diesem Jahr unsere Budgetierung mit HRM 2 weiter verfeinert haben und sich weitere „Budgetierungsunsicherheiten“ (wo ist was zu einzustellen?) geklärt haben. Nichtsdestotrotz möchte ich auf einige spezifische Sachverhalte eingehen und Ihnen eine detailliertere Einsicht in den Voranschlag 2022 geben.

Im Bereich des Werkdienstes möchte der Bezirksrat den Stellenetat um 30% ausbauen. Dieser Ausbau wurde an der Frühjahresgemeinde mit dem Auftrag an den Bezirksrat zurückgewiesen, die finanziellen Folgen transparent darzulegen. Bezirksrat Heinz Jenny wird diese Positionen (Pensum ist verteilt auf Parkanlagen, Strassen und Friedhof) an der Bezirksgemeindeversammlung ausführen. Des Weiteren sollen im Bereich Liegenschaften zwei grössere Projekte realisiert werden. Es sind dies die Sanierung des Strandbades Kindli im Betrag von CHF 188'000 sowie die Erstellung eines Netzhimmels auf dem oberen Schulhausplatz unserer Schulanlage Sunnäfang im Betrag von CHF 65'000. Zudem soll beim Alten Rathaus die Fassadensanierung angegangen werden. Für die Zustandsaufnahme sowie die Planung wurden CHF 25'000 in den Voranschlag eingestellt. Im Strandbad Cholplatz soll die Netzaufhängung des Beachvolleyballfelds im Betrag von CHF 1'700 angepasst werden. Das Ziel ist, dass das Feld mit mehreren Sportarten optimal bespielt werden kann.

Im Bereich der Feuerwehr werden alle Atemschutzgeräte im Betrag von CHF 25'200 ersetzt. Diese sicherheitsrelevante Ausrüstung unserer Feuerwehr hat die zeitliche (glücklicherweise nicht die betriebliche) Lebensdauer um ein Mehrfaches überschritten und muss dringendst ersetzt werden. Aus diesem Grund wird in diesem spezialfinanzierten Bereich ein Defizit von rund CHF 36'000 erwartet.

Im Bereich der Bildung schenken wiederum Investitionen im Unterhalt (nicht Anschaffungen) bei der IT-Infrastruktur mit CHF 46'510 ein. Die anderen Kosten bewegen sich im Rahmen der letzten Jahre.

Im Bereich der Kultur ist nächstes Jahr das alle 10 Jahre wiederkehrende Nautreffen in Gersau geplant. Der Bezirksrat möchte sich im Rahmen von CHF 3'000 an diesem Traditionsanlass beteiligen.

Das Ressort Soziales treibt das ambitionierte Projekt „Gersau – Leben im Alter“ in den nächsten zwei Jahren intensiv fort. Das Projekt „Altersgerechte Wohngemeinde“ soll nach der Bedarfsumfrage im Jahr 2022 gestartet werden. Es geht darum, mit der eigenen Bevölkerung kleinere Projekte zur Gestaltung unseres Bezirkes auszuarbeiten. Dies mit Hilfe externer Beratung und Begleitung. Für dieses Projekt sind über die nächsten zwei Jahre CHF 68'400 bei einem kantonalen Rückfluss von CHF 44'000 im Voranschlag eingestellt.

Erstmalig wurden nach der Abstimmung zum Bergbusbetrieb die Kosten dafür ordentlich im Bereich Regional- und Agglomerationsverkehr eingestellt.

Im Bereich der Wasserversorgung wird unser Leitungsnetz in der GIS-Datenbank (CHF 20'000) weiter aktualisiert und zum Abschluss gebracht. Zudem wird infolge des „Ankervorfalls“, bei dem ein privates Boot mit dem Anker an der oberirdischen Wasserleitung am Seegrund gezogen hat, die Wasserleitung mit einem Profil geschützt (CHF 40'000).

Im Bereich des Abwassers wurde neben den üblichen, geplanten GEP-Massnahmen (genereller Entwässerungsplan) ein Projektierungskredit von CHF 5'000 für die Prüfung einer Photovoltaikanlage bei der ARA eingestellt. Ziel ist, einerseits ein nicht mehr zu 100% abdichtendes Flachdach mit einem darüber liegenden Pultdach zu sanieren und im gleichen Zug auf diesem Pultdach eine Photovoltaikanlage für den eigenen Stromverbrauch zu installieren.

Auf kantonales Geheiss hin haben wir im Bereich der Gewässerverbauungen einen Betrag von CHF 10'000 für einen Schutzbauten-Kataster „Hochwasser“ vorgesehen. Weiterhin spielt auch im kommenden Jahr der Kampf gegen die Neophyten eine wichtige Rolle. Für die Bekämpfung wurde wiederum ein Nettobetrag von CHF 7'500 ins Budget eingestellt.

Auch die Friedhofsgestaltung soll, nachdem der gesamte Friedhof in einer GIS-Datenbank erfasst worden ist, mit einem Konzeptplan Friedhofsentwicklung weitergetrieben werden. Dafür wurden CHF 15'300 ins Budget eingestellt.

Schon länger steht die Idee einer „Sharing-Plattform“ für Private und die Wirtschaft im Raum. Im kommenden Jahr möchte die Volkswirtschaftskommission in Zusammenarbeit mit einer ortsansässigen privaten Person einen digitalen „Gersauer Marktplatz“ realisieren. Dafür wurde ein Betrag in der Höhe von CHF 4'000 in den Voranschlag eingestellt.

## **Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten**

Wir rechnen mit einem moderaten Bevölkerungswachstum, wobei die relative Steuerkraft weiterhin ansteigt. Die getätigten und anstehenden Investitionen belasten unseren Finanzhaushalt immer mehr mit Abschreibungen und Zinsen. Die Entwicklung des Kapitaldienstes wächst von 8.55% im Jahr 2022 auf 13.11% im Jahre 2025. Künftige Investitionen müssen bedacht und gestaffelt ausgelöst werden, damit diese Belastungen weiterhin tragbar sind. Bei den ÖV-Betriebsbeiträgen rechnen wir mit einer Zunahme, da die Ertragsausfälle bei den ÖV-Betrieben zu decken sind. Die Steuererträge sind sehr erfreulich, was eine Steuerfussenkung von 210 Einheiten auf 190 Einheiten zulässt.

## **Kommentar zur finanziellen Entwicklung**

Das Eigenkapital von ca. CHF 11.7 Mio. kann zurzeit das erwartete Voranschlagsdefizit auffangen. Berechnet man die Eigenkapitalentwicklung mit den prognostizierten Defiziten, so wird das Eigenkapital in den Rechnungsjahren 2022 bis 2025 weiter reduziert.

## **Antrag des Bezirksrates**

Der Bezirksrat beantragt

- a. den Voranschlag der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 659'155 zu genehmigen,
- b. den Voranschlag der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 5'199'500 zu genehmigen,
- c. den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 190% einer Einheit festzusetzen,
- d. den Finanzplan zur Kenntnisnahme.

## **1.2 Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission**

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss §§ 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für den Bezirk Gersau den Voranschlag 2022 (Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung) als Bestandteil des Finanzplanes 2022-2025 inklusive Steuerfuss für das Voranschlagsjahr beurteilt.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanzplan sowie der Voranschlag den gesetzlichen Bestimmungen. Die aufgezeigte Entwicklung des Bezirkes erachten wir als positiv, nachhaltig und vertretbar.

Der vom Bezirksrat vorgeschlagene Steuerfuss von 190% einer Einheit beurteilen wir als notwendig.

### **Antrag der Rechnungsprüfungskommission**

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 659'155 inklusive einem Steuerfuss von 190% einer Einheit sowie Nettoinvestitionen von CHF 5'199'500 zu genehmigen.

### **Rechnungsprüfungskommission des Bezirks Gersau**

Mathias Camenzind, Präsident  
Guido Camenzind

### 1.3 Gesamtübersicht 2022 - 2025

Gesamtübersicht	Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Erfolgsrechnung						
Total Betrieblicher Aufwand		10'139'600.00	10'267'054.15	10'093'133.00	10'220'433.00	10'521'033.00
Total Betrieblicher Ertrag		-9'220'600.00	-9'417'225.75	-9'461'400.00	-9'506'000.00	-9'557'000.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		<b>919'000.00</b>	<b>849'828.40</b>	<b>631'733.00</b>	<b>714'433.00</b>	<b>964'033.00</b>
Finanzaufwand		49'300.00	57'186.75	50'600.00	52'300.00	52'100.00
Finanzertrag		-264'200.00	-247'860.00	-247'900.00	-247'900.00	-247'900.00
Ergebnis aus Finanzierung		<b>-214'900.00</b>	<b>-190'673.25</b>	<b>-197'300.00</b>	<b>-195'600.00</b>	<b>-195'800.00</b>
Operatives Ergebnis		<b>704'100.00</b>	<b>659'155.15</b>	<b>434'433.00</b>	<b>518'833.00</b>	<b>768'233.00</b>
Ausserordentlicher Aufwand						
Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		<b>704'100.00</b>	<b>659'155.15</b>	<b>434'433.00</b>	<b>518'833.00</b>	<b>768'233.00</b>
Total Aufwand		10'188'900.00	10'324'240.90	10'143'733.00	10'272'733.00	10'573'133.00
Total Ertrag		-9'484'800.00	-9'665'085.75	-9'709'300.00	-9'753'900.00	-9'804'900.00
Investitionsrechnung						
Total Investitionsausgaben		1'269'000.00	5'199'500.00	1'281'600.00	577'000.00	200'000.00
Total Investitionseinnahmen		-105'000.00		-153'200.00	-94'300.00	
Nettoinvestitionen		<b>1'164'000.00</b>	<b>5'199'500.00</b>	<b>1'128'400.00</b>	<b>482'700.00</b>	<b>200'000.00</b>

+: Aufwand, Defizit, Verschlechterung

-: Ertrag, Überschuss, Verbesserung

Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

## 1.4 Wesentliche Abweichungen

Die wesentlichen Abweichungen (+/- CHF 10'000.00) zeigen wir in der folgenden Darstellung auf.

Kontonummer	Bezeichnung	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Abweichung	Wesentliche Ursache der Abweichung
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'500.00	44'881.00	17'381.00	Ersatz Bodenbelag in der Villa Flora
<b>1202</b>	<b>Bezirksgericht</b>				
30	Personalaufwand	113'900.00	138'454.00	24'554.00	Zunahme des Arbeitsaufwandes
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'600.00	27'908	22'308.00	Nachführung der amtlichen Vermessung
<b>1401</b>	<b>Notariat, Grundbuch- und Konkurswesen</b>				
42	Entgelte	-20'000.00	-10'000.00	10'000.00	Mindereinnahmen
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (Spezialfinanzierung)</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	59'700.00	74'951.50	15'251.50	Erneuerung Atemschutzgeräte
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>				
56	Eigene Investitionsbeiträge	105'000.00	244'000.00	139'000.00	Kugelfangsanierung Schiessanlage Oberholz erfolgt im Herbst 2021; diese Kosten werden von Bund und Kanton gedeckt; im Jahr 2022 wird die Schiessanlage Bül saniert, wobei die Subventionen erst im 2023 fließen
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-105'000.00	0.00	105'000.00	siehe obige Begründung
<b>1620</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	121'700.00	8'100	-113'600.00	Unterhalt und Erneuerung der OSO-Anlage im Jahr 2021
46	Transferertrag	-25'000.00	0.00	25'000.00	Subventionsbeiträge an Erneuerung der OSO-Anlage im Jahr 2021
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>				
46	Transferertrag	-72'700.00	-52'989.00	19'711.00	Abnahme der Schülerzahl
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>				
46	Transferertrag	-182'500.00	-197'511.00	-15'011.00	Zunahme der Schülerzahl
<b>2130</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>				
30	Personalaufwand	632'300.00	607'463.00	-24'837.00	Personalwechsel (jüngere Lehrperson)
36	Transferaufwand	317'300.00	329'582.33	12'282.33	Zunahme der Schülerzahl, die auswärts beschult werden
46	Transferertrag	-117'300.00	-140'600.00	-23'300.00	Zunahme der Schülerzahl
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
42	Entgelte	-27'000.00	0.00	27'000.00	Fight-Pigs-Anteil an die Schutzmassnahmen
50	Sachanlagen	0.00	220'000.00	220'000.00	Fassadensanierung und PV-Anlage
<b>2191</b>	<b>Obligatorische Schule, n.a.g.</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	238'000.00	184'275.17	-53'724.83	IT-Anschaffungen im Jahr 2021
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>				
36	Transferaufwand	140'500.00	200'059.60	59'559.60	Zunahme der Schülerzahl
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>				
30	Personalaufwand	1'600.00	52'899.20	51'299.20	60-Stellenprozent von Ulrich Pius
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	86'000.00	68'895.00	17'105.00	Baumunterhalt Quai und Park
<b>3423</b>	<b>Seebad „Kindli“</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'800.00	199'800.00	174'000.00	Sanierung Strandbad Kindli
<b>4120</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>				
36	Transferaufwand	275'400.00	527'914.00	252'514.00	Entflechtung der Ergänzungsleistungen und der Pflegefinanzierung ab 01.01.2021

<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>				
36	Transferaufwand	61'000.00	83'800	22'800.00	Rettungsdienstkosten pro Einwohner; Anpassung 24h-Betrieb
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>				
36	Transferaufwand	108'400.00	0.00	-108'400.00	Übernahme durch Kanton ab 2022, unter Vorbehalt der Abstimmung vom 26.09.2021
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>				
36	Transferaufwand	362'700.00	0.00	-362'700.00	Übernahme durch Kanton ab 2022, unter Vorbehalt der Abstimmung vom 26.09.2021
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>				
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00	Projekt „Alters- und Pflegeheim Rosenpark“
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'500.00	53'900.00	45'400.00	Projekt „Altersgerechte Gemeinde“
46	Transferertrag	0.00	-22'000.00	-22'000.00	Projektbeitrag vom Kanton Schwyz „Altersgerechte Gemeinde“
<b>5720</b>	<b>Wirtschaftliche Sozialhilfe</b>				
36	Transferaufwand	410'000.00	335'000.00	-75'000.00	Erwartete Abnahme der Unterstützungsbeiträge
46	Transferertrag	-111'000.00	-48'000.00	63'000.00	Erwartete Abnahme der Rückflüsse
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	101'000.00	400.00	-100'600.00	HRM2-Praxisänderung (siehe untenstehendes Konto 36)
36	Transferaufwand	0.00	160'000.00	160'000.00	Erwartete Zunahme der Unterstützungsbeiträge
46	Transferertrag	-38'000.00	-143'000.00	-105'000.00	Erwartete Zunahme der Rückflüsse
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, n.a.g.</b>				
30	Personalaufwand	176'500.00	156'884.00	-19'616.00	Lohnkosten zu hoch budgetiert im 2021
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	127'900.00	220'399.00	92§'499.00	Strassenunterhalt
46	Transferertrag	0.00	-60'000.00	-60'000.00	Kostenanteil Schattenhalbstrasse
50	Sachanlagen	100'000.00	138'000.00	38'000.00	Belagssanierung Tschalun- und Rathausgasse
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>				
36	Transferaufwand	20'000.00	0.00	-20'000.00	Initialaufwand Bergbus
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>				
36	Transferaufwand	344'500.00	376'438.00	31'938.00	Betrieb Bergbus
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Spezialfinanzierung)</b>				
50	Sachanlagen	0.00	150'000.00	150'000.00	Sanierung von div. Wasserleitungen
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	275'600.00	346'157.74	70'557.74	Diverse GEP-Massnahmen; Erneuerung Abwasserleitung bei der Sagenbachbrücke, neue Meteorwasserleitung bei Bläuistrasse
50	Sachanlagen	814'000.00	897'500.00	83'500.00	Sanierung der PS Sternenplatz; Leitungssanierung Rathaus- und Tschalungasse
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'900.00	11'900.00	10'000.00	Kosten für Erstellung Schutzbautenkataster
<b>7420</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>				
56	Eigene Investitionsbeiträge	200'000.00	500'000.00	300'000.00	Investitionsbeitrag an Verbauung Stockbachrunse
	<b>Friedhof und Bestattungen</b>				
30	Personalaufwand	20'300.00	10'286.70	-10'013.30	Budgetierung von zusätzlichen Stellenprozenten im Jahr 2021
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'100.00	67'000.00	24'900.00	Abschluss Ortsplanung
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>				
40	Fiskalertrag	-6'581'200.00	-6'614'000.00	-32'800.00	Überdurchschnittliches Steuerwachstum
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>				
46	Transferertrag	0.00	-73'000.00	-73'000.00	Strukturbasierter Normaufwand- und Soziallastenausgleich

## 2 Erfolgsrechnung 2022 - 2025

### 2.1 Gestufter Erfolgsausweis

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung	Voranschlag	Voranschlag	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
30	Personalaufwand		4'150'900.00	4'167'933.15	4'197'333.00	4'226'633.00	4'256'033.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		2'354'100.00	2'572'538.16	1'940'100.00	1'884'300.00	1'934'500.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		690'600.00	760'400.00	787'500.00	832'400.00	858'600.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital						
36	Transferaufwand		2'678'100.00	2'669'496.63	2'999'100.00	3'126'100.00	3'362'800.00
37	Durchlaufende Beiträge		5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
39	Interne Verrechnungen		201'800.00	203'255.75	202'700.00	204'300.00	204'200.00
90	Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im Eigenkapital		59'100.00	-111'569.54	-38'600.00	-58'300.00	-100'100.00
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>			<b>10'139'600.00</b>	<b>10'267'054.15</b>	<b>10'093'133.00</b>	<b>10'220'433.00</b>	<b>10'521'033.00</b>
40	Fiskalertrag		-6'581'200.00	-6'614'000.00	-6'717'300.00	-6'768'800.00	-6'820'600.00
41	Regalien und Konzessionen		-121'900.00	-115'000.00	-115'100.00	-115'200.00	-115'300.00
42	Entgelte		-1'654'300.00	-1'627'630.00	-1'629'000.00	-1'630'300.00	-1'631'600.00
43	Verschiedene Erträge						
45	Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital			-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00
46	Transferertrag		-656'400.00	-850'940.00	-790'900.00	-780'900.00	-778'900.00
47	Durchlaufende Beiträge		-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
49	Interne Verrechnungen		-201'800.00	-203'255.75	-202'700.00	-204'400.00	-204'200.00
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>			<b>-9'220'600.00</b>	<b>-9'417'225.75</b>	<b>-9'461'400.00</b>	<b>-9'506'000.00</b>	<b>-9'557'000.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>			<b>919'000.00</b>	<b>849'828.40</b>	<b>631'733.00</b>	<b>714'433.00</b>	<b>964'033.00</b>
34	Finanzaufwand		49'300.00	57'186.75	50'600.00	52'300.00	52'100.00
44	Finanzertrag		-264'200.00	-247'860.00	-247'900.00	-247'900.00	-247'900.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>			<b>-214'900.00</b>	<b>-190'673.25</b>	<b>-197'300.00</b>	<b>-195'600.00</b>	<b>-195'800.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>			<b>704'100.00</b>	<b>659'155.15</b>	<b>434'433.00</b>	<b>518'833.00</b>	<b>768'233.00</b>



Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung	Voranschlag	Voranschlag	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>							
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>			<b>704'100.00</b>	<b>659'155.15</b>	<b>434'433.00</b>	<b>518'833.00</b>	<b>768'233.00</b>
	Total Aufwand		10'188'900.00	10'324'240.90	10'143'733.00	10'272'733.00	10'573'133.00
	Total Ertrag		-9'484'800.00	-9'665'085.75	-9'709'300.00	-9'753'900.00	-9'804'900.00
+: Aufwand, Defizit, Verschlechterung							
-: Ertrag, Überschuss, Verbesserung							
Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen							

## 2.2 Zusammenzug Erfolgsrechnung nach Funktionen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Voranschlag	Voranschlag	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		845'000.00	850'135.20	878'300.00	825'000.00	836'800.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		284'900.00	256'883.00	260'500.00	241'100.00	280'000.00
2	BILDUNG		3'276'100.00	3'286'154.35	3'464'900.00	3'305'000.00	3'516'700.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		300'600.00	513'698.20	330'800.00	337'100.00	343'500.00
4	GESUNDHEIT		580'700.00	854'824.00	859'133.00	863'633.00	868'133.00
5	SOZIALE SICHERHEIT		1'243'200.00	732'226.00	712'900.00	808'000.00	813'700.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		751'500.00	777'826.70	733'600.00	781'900.00	790'200.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		147'000.00	163'686.70	95'300.00	298'700.00	301'600.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT		-66'500.00	-38'850.00	-28'800.00	-18'800.00	-8'700.00
9	FINANZEN UND STEUERN		-6'658'400.00	-6'737'429.00	-6'872'200.00	-6'922'800.00	-6'973'700.00
<b>Aufwandüberschuss</b>			<b>704'100.00</b>	<b>659'155.15</b>	<b>434'433.00</b>	<b>518'833.00</b>	<b>768'233.00</b>
<b>Ertragsüberschuss (-)</b>							

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

Funktionale Gliederung		Rechnung	Voranschlag	Voranschlag	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>845'000.00</b>	<b>850'135.20</b>	<b>878'300.00</b>	<b>825'000.00</b>	<b>836'800.00</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>		<b>257'800.00</b>	<b>252'534.00</b>	<b>253'600.00</b>	<b>254'600.00</b>	<b>255'600.00</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>		<b>29'100.00</b>	<b>27'797.00</b>	<b>28'100.00</b>	<b>28'400.00</b>	<b>28'700.00</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>		<b>29'100.00</b>	<b>27'797.00</b>	<b>28'100.00</b>	<b>28'400.00</b>	<b>28'700.00</b>
300	Behörden und Kommissionen		7'300.00	7'300.00	7'300.00	7'300.00	7'300.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'700.00	1'684.00	1'700.00	1'700.00	1'700.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)		900.00	850.00	800.00	800.00	800.00
309	Übriger Personalaufwand		1'000.00				
310	Material- und Warenaufwand		8'700.00	8'875.00	9'100.00	9'300.00	9'500.00
313	Dienstleistungen und Honorare		9'500.00	8'588.00	8'700.00	8'800.00	8'900.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen						
317	Spesenentschädigungen			500.00	500.00	500.00	500.00
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>		<b>228'700.00</b>	<b>224'737.00</b>	<b>225'500.00</b>	<b>226'200.00</b>	<b>226'900.00</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>		<b>228'700.00</b>	<b>224'737.00</b>	<b>225'500.00</b>	<b>226'200.00</b>	<b>226'900.00</b>
300	Behörden und Kommissionen		166'000.00	164'357.00	164'400.00	164'400.00	164'400.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2'700.00	900.00	900.00	900.00	900.00
303	Temporäre Arbeitskräfte						
304	Zulagen						
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)		12'900.00	13'080.00	13'200.00	13'300.00	13'400.00
309	Übriger Personalaufwand		1'900.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00
310	Material- und Warenaufwand		7'700.00	7'700.00	7'900.00	8'100.00	8'300.00
313	Dienstleistungen und Honorare		12'700.00	12'700.00	12'900.00	13'100.00	13'300.00
317	Spesenentschädigungen		9'800.00	9'800.00	10'000.00	10'200.00	10'400.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		35'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00
491	Dienstleistungen		-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>		<b>587'200.00</b>	<b>597'601.20</b>	<b>624'700.00</b>	<b>570'400.00</b>	<b>581'200.00</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>		<b>129'900.00</b>	<b>130'971.00</b>	<b>132'700.00</b>	<b>134'500.00</b>	<b>136'300.00</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>		<b>129'900.00</b>	<b>130'971.00</b>	<b>132'700.00</b>	<b>134'500.00</b>	<b>136'300.00</b>

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	125'000.00	122'320.00	123'500.00	124'700.00	125'900.00
303	Temporäre Arbeitskräfte					
304	Zulagen					
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	25'100.00	24'955.00	25'100.00	25'300.00	25'500.00
309	Übriger Personalaufwand	700.00	600.00	600.00	600.00	600.00
310	Material- und Warenaufwand		100.00	100.00	100.00	100.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'600.00				
313	Dienstleistungen und Honorare	26'300.00	21'096.00	21'500.00	21'900.00	22'300.00
317	Spesenentschädigungen	200.00	100.00	100.00	100.00	100.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
426	Rückerstattungen	-15'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-19'300.00	-11'300.00	-11'300.00	-11'300.00	-11'300.00
491	Dienstleistungen	-19'700.00	-19'900.00	-19'900.00	-19'900.00	-19'900.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übriges</b>	<b>445'100.00</b>	<b>435'249.20</b>	<b>394'600.00</b>	<b>402'500.00</b>	<b>410'500.00</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übriges</b>	<b>366'300.00</b>	<b>356'229.20</b>	<b>314'300.00</b>	<b>320'800.00</b>	<b>327'400.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'600.00	176'856.20	178'700.00	180'500.00	182'300.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	37'100.00	34'965.00	35'300.00	35'600.00	35'900.00
309	Übriger Personalaufwand	3'000.00	4'746.00	4'700.00	4'700.00	4'700.00
310	Material- und Warenaufwand	22'400.00	22'239.00	22'600.00	23'000.00	23'400.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	32'100.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
313	Dienstleistungen und Honorare	144'900.00	186'366.00	141'600.00	145'200.00	148'900.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	27'000.00	21'513.00	21'900.00	22'300.00	22'700.00
317	Spesenentschädigungen	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	100.00	144.00	100.00	100.00	100.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00
425	Erlös aus Verkäufen		-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-85'000.00	-85'000.00	-85'000.00	-85'000.00	-85'000.00
<b>0221</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>78'800.00</b>	<b>79'020.00</b>	<b>80'300.00</b>	<b>81'700.00</b>	<b>83'100.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'800.00	74'834.00	75'500.00	76'300.00	77'100.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	16'200.00	16'286.00	16'400.00	16'500.00	16'600.00
309	Übriger Personalaufwand	200.00	100.00	100.00	100.00	100.00
310	Material- und Warenaufwand	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'600.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00
313	Dienstleistungen und Honorare	28'000.00	28'000.00	28'600.00	29'200.00	29'800.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
317	Spesenentschädigungen	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-50'000.00	-50'000.00	-50'100.00	-50'200.00	-50'300.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>12'200.00</b>	<b>31'381.00</b>	<b>97'400.00</b>	<b>33'400.00</b>	<b>34'400.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>	<b>12'200.00</b>	<b>31'381.00</b>	<b>97'400.00</b>	<b>33'400.00</b>	<b>34'400.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'700.00	8'423.00	8'500.00	8'600.00	8'700.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	700.00	877.00	900.00	900.00	900.00
309	Übriger Personalaufwand	200.00	100.00	100.00	100.00	100.00
310	Material- und Warenaufwand	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	14'400.00	14'400.00	14'700.00	15'000.00	15'300.00
313	Dienstleistungen und Honorare	3'300.00	3'481.00	3'600.00	3'700.00	3'800.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'700.00	26'900.00	92'400.00	27'900.00	28'500.00
330	Sachanlagen VV	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'400.00	9'300.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-32'400.00	-32'400.00	-32'400.00	-32'400.00	-32'400.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>284'900.00</b>	<b>256'883.00</b>	<b>260'500.00</b>	<b>241'100.00</b>	<b>280'000.00</b>
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>111'100.00</b>	<b>136'954.00</b>	<b>138'400.00</b>	<b>139'800.00</b>	<b>141'200.00</b>
<b>120</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>111'100.00</b>	<b>136'954.00</b>	<b>138'400.00</b>	<b>139'800.00</b>	<b>141'200.00</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>3'500.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>4'800.00</b>
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	3'500.00	4'800.00	4'800.00	4'800.00	4'800.00
<b>1202</b>	<b>Bezirksgericht</b>	<b>107'600.00</b>	<b>132'154.00</b>	<b>133'600.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>136'400.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	33'200.00	33'174.00	33'200.00	33'200.00	33'200.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'400.00	81'736.00	82'500.00	83'300.00	84'100.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	19'300.00	23'544.00	23'800.00	24'000.00	24'200.00
310	Material- und Warenaufwand	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

313	Dienstleistungen und Honorare	19'100.00	19'100.00	19'500.00	19'900.00	20'300.00
317	Spesenentschädigungen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-38'000.00	-38'000.00	-38'000.00	-38'000.00	-38'000.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>69'300.00</b>	<b>104'417.00</b>	<b>106'600.00</b>	<b>85'700.00</b>	<b>92'800.00</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>69'300.00</b>	<b>104'417.00</b>	<b>106'600.00</b>	<b>85'700.00</b>	<b>92'800.00</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>58'400.00</b>	<b>82'686.00</b>	<b>84'600.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>70'400.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'700.00	109'698.00	110'800.00	111'900.00	113'000.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	21'500.00	22'380.00	22'600.00	22'800.00	23'000.00
309	Übriger Personalaufwand	700.00	400.00	400.00	400.00	400.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'600.00				
313	Dienstleistungen und Honorare	1'800.00	25'708.00	26'200.00	15'700.00	19'200.00
317	Spesenentschädigungen	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
360	Ertragsanteile an Dritte	18'000.00	17'000.00	17'100.00	17'200.00	17'300.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten				-12'000.00	-10'000.00
491	Dienstleistungen	-59'100.00	-59'700.00	-59'700.00	-59'700.00	-59'700.00
<b>1401</b>	<b>Notariat, Grundbuch- und Konkurswesen</b>	<b>-19'500.00</b>	<b>-9'500.00</b>	<b>-9'500.00</b>	<b>-9'500.00</b>	<b>-9'500.00</b>
310	Material- und Warenaufwand	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
426	Rückerstattungen	-20'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
<b>1402</b>	<b>Mietwesen Schlichtungsstelle</b>	<b>7'700.00</b>	<b>7'578.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>7'600.00</b>	<b>7'600.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	6'700.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	700.00	678.00	700.00	700.00	700.00
310	Material- und Warenaufwand		100.00	100.00	100.00	100.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
<b>1403</b>	<b>Betreibungsamt</b>	<b>16'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>15'200.00</b>	<b>15'300.00</b>
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	16'000.00	15'000.00	15'100.00	15'200.00	15'300.00
<b>1404</b>	<b>Erbschaftsamt</b>	<b>8'800.00</b>	<b>8'753.00</b>	<b>8'900.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>9'100.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'700.00	13'747.00	13'800.00	13'900.00	14'000.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	2'900.00	2'806.00	2'900.00	2'900.00	2'900.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	2'200.00	2'200.00	2'200.00	2'200.00	2'200.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
<b>1405</b>	<b>Zivilstandsamt</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'000.00
<b>1406</b>	<b>Markt- und Wirtschaftswesen</b>	<b>-8'100.00</b>	<b>-6'100.00</b>	<b>-6'100.00</b>	<b>-6'100.00</b>	<b>-6'100.00</b>
421	Gebühren für Amtshandlungen	-8'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-100.00	-100.00	-100.00	-100.00	-100.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>					
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>					
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (Spezialfinanzierung)</b>					
300	Behörden und Kommissionen	29'300.00	34'390.00	34'400.00	34'400.00	34'400.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00	10'000.00	10'100.00	10'200.00	10'300.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
309	Übriger Personalaufwand	6'500.00	10'080.00	10'200.00	10'300.00	10'400.00
310	Material- und Warenaufwand	2'900.00	3'200.00	3'200.00	3'200.00	3'200.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	19'300.00	45'251.50	21'000.00	21'900.00	22'900.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'900.00	1'900.00	1'900.00	1'900.00	1'900.00
313	Dienstleistungen und Honorare	9'900.00	9'900.00	10'100.00	10'300.00	10'500.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	18'300.00	8'300.00	8'500.00	8'700.00	8'900.00
330	Sachanlagen VV	13'600.00	13'600.00	13'600.00	13'600.00	36'300.00
349	Verschiedener Finanzaufwand	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
391	Dienstleistungen	25'900.00	26'100.00	26'100.00	26'100.00	26'100.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	3'900.00	1'650.00	1'700.00	1'700.00	1'700.00
429	Übrige Entgelte	-27'500.00	-27'500.00	-27'500.00	-27'500.00	-27'500.00
440	Zinsertrag	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-3'000.00	-8'040.00	-8'000.00	-8'000.00	-8'000.00
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	-18'900.00	-35'731.50	-12'200.00	-13'700.00	-38'100.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>104'500.00</b>	<b>15'512.00</b>	<b>15'500.00</b>	<b>15'600.00</b>	<b>46'000.00</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>32'800.00</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>32'800.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

366	Abschreibungen Investitionsbeiträge					30'200.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand					100.00
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>102'000.00</b>	<b>13'012.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'100.00</b>	<b>13'200.00</b>
<b>1620</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>98'600.00</b>	<b>9'812.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>10'000.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200.00	2'200.00	2'200.00	2'200.00	2'200.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	400.00	212.00	100.00	100.00	100.00
310	Material- und Warenaufwand	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'000.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00
313	Dienstleistungen und Honorare	34'600.00	4'600.00	4'700.00	4'800.00	4'900.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	85'000.00				
317	Spesenentschädigungen		1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte		1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-1'200.00	-1'200.00	-1'200.00	-1'200.00	-1'200.00
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital		-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-25'000.00				
<b>1621</b>	<b>Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)</b>	<b>3'400.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>3'200.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	1'900.00	1'900.00	1'900.00	1'900.00	1'900.00
310	Material- und Warenaufwand	500.00	300.00	300.00	300.00	300.00
313	Dienstleistungen und Honorare	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'276'100.00</b>	<b>3'286'154.35</b>	<b>3'464'900.00</b>	<b>3'305'000.00</b>	<b>3'516'700.00</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>3'135'600.00</b>	<b>3'086'094.75</b>	<b>3'263'800.00</b>	<b>3'102'900.00</b>	<b>3'313'600.00</b>
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>251'900.00</b>	<b>264'795.30</b>	<b>267'100.00</b>	<b>269'000.00</b>	<b>270'900.00</b>
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>251'900.00</b>	<b>264'795.30</b>	<b>267'100.00</b>	<b>269'000.00</b>	<b>270'900.00</b>
302	Löhne der Lehrpersonen	259'200.00	253'714.00	255'000.00	256'300.00	257'600.00
304	Zulagen	2'000.00	2'040.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	53'900.00	51'984.00	52'600.00	53'100.00	53'600.00
309	Übriger Personalaufwand	500.00				
310	Material- und Warenaufwand	5'100.00	4'850.00	5'000.00	5'100.00	5'200.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'300.00	1'421.30	1'500.00	1'500.00	1'500.00



## 2.3 Erfolgsrechnung

## Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

313	Dienstleistungen und Honorare		1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00
317	Spesenentschädigungen	2'400.00	2'175.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-72'700.00	-52'989.00	-53'000.00	-53'000.00	-53'000.00
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>978'600.00</b>	<b>959'299.85</b>	<b>953'900.00</b>	<b>960'300.00</b>	<b>968'100.00</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>978'600.00</b>	<b>959'299.85</b>	<b>953'900.00</b>	<b>960'300.00</b>	<b>968'100.00</b>
302	Löhne der Lehrpersonen	901'100.00	896'789.00	901'300.00	905'800.00	910'300.00
304	Zulagen	4'100.00	4'080.00	4'100.00	4'100.00	4'100.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	183'700.00	183'083.00	184'900.00	186'700.00	188'500.00
309	Übriger Personalaufwand	2'800.00				
310	Material- und Warenaufwand	31'900.00	45'368.85	46'300.00	47'200.00	48'100.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	11'100.00	360.00	400.00	400.00	400.00
313	Dienstleistungen und Honorare	8'900.00	4'700.00	4'800.00	4'900.00	5'000.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'800.00	1'280.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
317	Spesenentschädigungen	15'100.00	20'550.00	7'700.00	6'800.00	7'300.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-182'500.00	-197'511.00	-197'500.00	-197'500.00	-197'500.00
<b>213</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>881'000.00</b>	<b>836'705.93</b>	<b>1'150'300.00</b>	<b>969'500.00</b>	<b>1'158'600.00</b>
<b>2130</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	<b>881'000.00</b>	<b>836'705.93</b>	<b>1'150'300.00</b>	<b>969'500.00</b>	<b>1'158'600.00</b>
302	Löhne der Lehrpersonen	524'500.00	502'474.00	505'000.00	507'500.00	510'000.00
304	Zulagen		2'040.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	107'000.00	102'949.00	104'000.00	105'100.00	106'200.00
309	Übriger Personalaufwand	800.00				
310	Material- und Warenaufwand	30'900.00	27'230.60	27'700.00	28'300.00	28'900.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	7'700.00	800.00	800.00	800.00	800.00
313	Dienstleistungen und Honorare	2'300.00	2'250.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'000.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	400.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
317	Spesenentschädigungen	6'500.00	8'380.00	9'400.00	9'400.00	9'100.00
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	317'300.00	308'541.15	617'000.00	431'900.00	617'000.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte		21'041.18	21'100.00	21'200.00	21'300.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'100.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-117'300.00	-140'600.00	-140'600.00	-140'600.00	-140'600.00
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>51'600.00</b>	<b>53'840.00</b>	<b>54'300.00</b>	<b>54'800.00</b>	<b>55'300.00</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>51'600.00</b>	<b>53'840.00</b>	<b>54'300.00</b>	<b>54'800.00</b>	<b>55'300.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
302	Löhne der Lehrpersonen	71'600.00	71'853.00	72'300.00	72'700.00	73'100.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	12'800.00	12'927.00	13'000.00	13'100.00	13'200.00
310	Material- und Warenaufwand	200.00	330.00	300.00	300.00	300.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
313	Dienstleistungen und Honorare	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
317	Spesenentschädigungen	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
423	Schul- und Kursgelder	-36'300.00	-34'570.00	-34'600.00	-34'600.00	-34'600.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00	-500.00
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>535'100.00</b>	<b>577'597.00</b>	<b>449'000.00</b>	<b>454'200.00</b>	<b>459'500.00</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>535'100.00</b>	<b>577'597.00</b>	<b>449'000.00</b>	<b>454'200.00</b>	<b>459'500.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'100.00	151'070.00	152'600.00	154'100.00	155'600.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	30'200.00	30'428.00	30'500.00	30'700.00	31'000.00
309	Übriger Personalaufwand	600.00	300.00	300.00	300.00	300.00
310	Material- und Warenaufwand	6'500.00	12'000.00	12'200.00	12'400.00	12'600.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	6'000.00	5'200.00	100.00	200.00	300.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	44'800.00	46'500.00	47'400.00	48'300.00	49'200.00
313	Dienstleistungen und Honorare	22'500.00	44'500.00	-19'300.00	-19'100.00	-18'800.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	140'200.00	101'899.00	37'700.00	39'800.00	41'900.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'500.00	8'500.00	2'700.00	2'900.00	3'100.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'000.00	1'000.00			
330	Sachanlagen VV	167'700.00	182'000.00	190'700.00	190'700.00	190'600.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'800.00	1'800.00	1'700.00	1'500.00	1'300.00
426	Rückerstattungen	-27'000.00				
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-12'800.00	-7'600.00	-7'600.00	-7'600.00	-7'600.00
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>18'200.00</b>	<b>27'048.50</b>	<b>27'800.00</b>	<b>28'700.00</b>	<b>29'600.00</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>18'200.00</b>	<b>27'048.50</b>	<b>27'800.00</b>	<b>28'700.00</b>	<b>29'600.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'800.00	18'190.20	18'400.00	18'600.00	18'800.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	900.00	1'908.30	1'800.00	1'800.00	1'800.00
309	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
310	Material- und Warenaufwand		200.00	200.00	200.00	200.00
313	Dienstleistungen und Honorare	37'000.00	36'000.00	36'700.00	37'400.00	38'100.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-27'100.00	-26'850.00	-26'900.00	-26'900.00	-26'900.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00	-2'500.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, n.a.g.</b>	<b>419'200.00</b>	<b>366'808.17</b>	<b>361'400.00</b>	<b>366'400.00</b>	<b>371'600.00</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>136'700.00</b>	<b>135'832.00</b>	<b>137'200.00</b>	<b>138'400.00</b>	<b>139'600.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'100.00	98'979.00	100'000.00	101'000.00	102'000.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	19'800.00	20'284.00	20'600.00	20'800.00	21'000.00
309	Übriger Personalaufwand	5'500.00	700.00	700.00	700.00	700.00
310	Material- und Warenaufwand	1'000.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen		2'470.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		299.00	300.00	300.00	300.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'500.00				
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
<b>2191</b>	<b>Obligatorische Schule, n.a.g.</b>	<b>282'500.00</b>	<b>230'976.17</b>	<b>224'200.00</b>	<b>228'000.00</b>	<b>232'000.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'400.00	18'012.00	18'200.00	18'400.00	18'600.00
302	Löhne der Lehrpersonen		16'706.00	16'800.00	16'900.00	17'000.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	7'800.00	5'283.00	5'400.00	5'400.00	5'400.00
309	Übriger Personalaufwand	7'200.00	11'900.00	12'000.00	12'100.00	12'200.00
310	Material- und Warenaufwand	20'600.00	5'305.00	5'400.00	5'500.00	5'600.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	108'700.00	14'136.00	3'600.00	3'800.00	4'000.00
313	Dienstleistungen und Honorare	76'000.00	113'323.62	115'600.00	117'800.00	120'100.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	22'700.00	48'710.55	49'600.00	50'500.00	51'500.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		400.00	400.00	400.00	400.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	10'000.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-13'700.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>140'500.00</b>	<b>200'059.60</b>	<b>201'100.00</b>	<b>202'100.00</b>	<b>203'100.00</b>

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

<b>220</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>140'500.00</b>	<b>200'059.60</b>	<b>201'100.00</b>	<b>202'100.00</b>	<b>203'100.00</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>140'500.00</b>	<b>200'059.60</b>	<b>201'100.00</b>	<b>202'100.00</b>	<b>203'100.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	140'500.00	200'059.60	201'100.00	202'100.00	203'100.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>300'600.00</b>	<b>513'698.20</b>	<b>330'800.00</b>	<b>337'100.00</b>	<b>343'500.00</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>2'100.00</b>	<b>5'010.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'300.00</b>	<b>5'400.00</b>
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>2'000.00</b>	<b>4'910.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'300.00</b>
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>2'000.00</b>	<b>4'910.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'300.00</b>
311	Nicht aktivierbare Anlagen	300.00	450.00	500.00	500.00	500.00
313	Dienstleistungen und Honorare	500.00	1'560.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'200.00	2'900.00	3'000.00	3'100.00	3'200.00
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
313	Dienstleistungen und Honorare		100.00	100.00	100.00	100.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	100.00				
<b>32</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>47'700.00</b>	<b>44'708.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>45'300.00</b>	<b>45'600.00</b>
<b>321</b>	<b>Bibliothek und Literatur</b>	<b>25'500.00</b>	<b>19'298.00</b>	<b>19'400.00</b>	<b>19'600.00</b>	<b>19'800.00</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliothek und Literatur</b>	<b>25'500.00</b>	<b>19'298.00</b>	<b>19'400.00</b>	<b>19'600.00</b>	<b>19'800.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'800.00	10'470.00	10'600.00	10'700.00	10'800.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	1'800.00	1'828.00	1'700.00	1'700.00	1'700.00
310	Material- und Warenaufwand	7'000.00	7'000.00	7'100.00	7'200.00	7'300.00
313	Dienstleistungen und Honorare	900.00				
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	5'000.00				
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>6'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>6'500.00</b>
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>6'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>6'500.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00
<b>329</b>	<b>Kultur, n.a.g.</b>	<b>15'700.00</b>	<b>18'910.00</b>	<b>19'100.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>19'300.00</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, n.a.g.</b>	<b>15'700.00</b>	<b>18'910.00</b>	<b>19'100.00</b>	<b>19'200.00</b>	<b>19'300.00</b>
310	Material- und Warenaufwand	500.00	650.00	700.00	700.00	700.00
313	Dienstleistungen und Honorare	6'200.00	6'560.00	6'700.00	6'800.00	6'900.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	9'000.00	11'700.00	11'700.00	11'700.00	11'700.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>250'800.00</b>	<b>463'980.20</b>	<b>280'600.00</b>	<b>286'500.00</b>	<b>292'500.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>15'400.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'000.00</b>

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>15'400.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'000.00</b>
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	5'100.00	5'100.00	5'100.00	5'100.00	5'100.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	10'300.00	10'300.00	10'300.00	10'300.00	10'300.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00	-1'400.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>235'400.00</b>	<b>449'980.20</b>	<b>266'600.00</b>	<b>272'500.00</b>	<b>278'500.00</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>201'100.00</b>	<b>235'994.20</b>	<b>237'300.00</b>	<b>238'900.00</b>	<b>240'500.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00	43'532.20	43'900.00	44'300.00	44'700.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	400.00	9'367.00	9'300.00	9'300.00	9'300.00
310	Material- und Warenaufwand		27'700.00	28'300.00	28'900.00	29'500.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'700.00				
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	7'100.00	7'430.00	7'500.00	7'600.00	7'700.00
313	Dienstleistungen und Honorare	2'100.00	2'190.00	2'200.00	2'200.00	2'200.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	71'900.00	31'400.00	32'000.00	32'600.00	33'200.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	100.00	75.00	100.00	100.00	100.00
330	Sachanlagen VV	116'100.00	116'000.00	115'900.00	115'900.00	115'900.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	2'300.00	3'200.00	3'200.00	3'200.00	3'200.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'700.00	1'600.00	1'400.00	1'300.00	1'200.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-1'200.00	-1'200.00	-1'200.00	-1'200.00	-1'200.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-5'400.00	-5'400.00	-5'400.00	-5'400.00	-5'400.00
<b>3422</b>	<b>Seebad "Cholplatz"</b>	<b>6'600.00</b>	<b>11'986.00</b>	<b>12'200.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>12'600.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'300.00	11'300.00	11'400.00	11'500.00	11'600.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	1'200.00	1'186.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00
309	Übriger Personalaufwand		1'700.00	1'700.00	1'700.00	1'700.00
310	Material- und Warenaufwand	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
313	Dienstleistungen und Honorare	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'000.00	3'000.00	3'100.00	3'200.00	3'300.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	300.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00	-9'000.00
<b>3423</b>	<b>Seebad "Kindli"</b>	<b>27'700.00</b>	<b>202'000.00</b>	<b>17'100.00</b>	<b>21'200.00</b>	<b>25'400.00</b>

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'300.00	14'300.00	14'400.00	14'500.00	14'600.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	1'500.00	1'500.00	1'600.00	1'600.00	1'600.00
309	Übriger Personalaufwand		300.00	300.00	300.00	300.00
310	Material- und Warenaufwand	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen		22'500.00	500.00	1'000.00	1'500.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00
313	Dienstleistungen und Honorare	10'800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	10'000.00	171'500.00	8'400.00	11'900.00	15'500.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00	-14'000.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>580'700.00</b>	<b>854'824.00</b>	<b>859'133.00</b>	<b>863'633.00</b>	<b>868'133.00</b>
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>275'600.00</b>	<b>528'114.00</b>	<b>530'700.00</b>	<b>533'400.00</b>	<b>536'100.00</b>
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
313	Dienstleistungen und Honorare		200.00	200.00	200.00	200.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	200.00				
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>275'400.00</b>	<b>527'914.00</b>	<b>530'500.00</b>	<b>533'200.00</b>	<b>535'900.00</b>
<b>4120</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>	<b>275'400.00</b>	<b>527'914.00</b>	<b>530'500.00</b>	<b>533'200.00</b>	<b>535'900.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	275'400.00	527'914.00	530'500.00	533'200.00	535'900.00
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>291'500.00</b>	<b>313'400.00</b>	<b>315'100.00</b>	<b>316'800.00</b>	<b>318'500.00</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>230'500.00</b>	<b>229'600.00</b>	<b>230'900.00</b>	<b>232'200.00</b>	<b>233'500.00</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>230'500.00</b>	<b>229'600.00</b>	<b>230'900.00</b>	<b>232'200.00</b>	<b>233'500.00</b>
313	Dienstleistungen und Honorare	10'500.00	5'000.00	5'100.00	5'200.00	5'300.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	220'000.00	224'600.00	225'800.00	227'000.00	228'200.00
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>61'000.00</b>	<b>83'800.00</b>	<b>84'200.00</b>	<b>84'600.00</b>	<b>85'000.00</b>
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>61'000.00</b>	<b>83'800.00</b>	<b>84'200.00</b>	<b>84'600.00</b>	<b>85'000.00</b>
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	61'000.00	83'800.00	84'200.00	84'600.00	85'000.00
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'597.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'700.00</b>	<b>10'800.00</b>
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'597.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'700.00</b>	<b>10'800.00</b>
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'597.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>10'700.00</b>	<b>10'800.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00	2'530.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	500.00	267.00	200.00	200.00	200.00
310	Material- und Warenaufwand	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
313	Dienstleistungen und Honorare	7'500.00	7'700.00	7'800.00	7'900.00	8'000.00
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, n.a.g.</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'713.00</b>	<b>2'733.00</b>	<b>2'733.00</b>	<b>2'733.00</b>
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, n.a.g.</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'713.00</b>	<b>2'733.00</b>	<b>2'733.00</b>	<b>2'733.00</b>
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, n.a.g.</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'713.00</b>	<b>2'733.00</b>	<b>2'733.00</b>	<b>2'733.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	400.00	33.00	33.00	33.00	33.00
309	Übriger Personalaufwand	1'200.00	1'280.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>1'243'200.00</b>	<b>732'226.00</b>	<b>712'900.00</b>	<b>808'000.00</b>	<b>813'700.00</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>165'500.00</b>	<b>164'946.00</b>	<b>165'800.00</b>	<b>166'600.00</b>	<b>167'400.00</b>
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligung</b>	<b>165'500.00</b>	<b>164'946.00</b>	<b>165'800.00</b>	<b>166'600.00</b>	<b>167'400.00</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligung</b>	<b>165'500.00</b>	<b>164'946.00</b>	<b>165'800.00</b>	<b>166'600.00</b>	<b>167'400.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	165'500.00	164'946.00	165'800.00	166'600.00	167'400.00
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>108'400.00</b>				
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>108'400.00</b>				
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>108'400.00</b>				
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	108'400.00				
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>370'100.00</b>	<b>30'800.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>102'200.00</b>	<b>102'400.00</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>-1'100.00</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>-1'100.00</b>	<b>-1'100.00</b>
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	-1'100.00	-1'100.00	-1'100.00	-1'100.00	-1'100.00
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistung AHV</b>	<b>362'700.00</b>				
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistung AHV</b>	<b>362'700.00</b>				
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	362'700.00				
<b>534</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>				<b>92'400.00</b>	<b>92'400.00</b>
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>				<b>92'400.00</b>	<b>92'400.00</b>
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge				90'900.00	90'900.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				1'500.00	1'500.00
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>8'500.00</b>	<b>31'900.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>10'900.00</b>	<b>11'100.00</b>

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>8'500.00</b>	<b>31'900.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>10'900.00</b>	<b>11'100.00</b>
313	Dienstleistungen und Honorare	8'500.00	53'900.00	35'700.00	10'900.00	11'100.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		-22'000.00	-22'000.00		
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>39'800.00</b>	<b>46'342.00</b>	<b>46'800.00</b>	<b>47'200.00</b>	<b>47'600.00</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>31'000.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>32'600.00</b>	<b>32'800.00</b>	<b>33'000.00</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>31'000.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>32'600.00</b>	<b>32'800.00</b>	<b>33'000.00</b>
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen		7'400.00	7'400.00	7'400.00	7'400.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	36'000.00	30'000.00	30'200.00	30'400.00	30'600.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>8'800.00</b>	<b>13'842.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>14'500.00</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>8'800.00</b>	<b>13'842.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>14'500.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'800.00	6'824.00	6'900.00	7'000.00	7'100.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	700.00	718.00	800.00	800.00	800.00
310	Material- und Warenaufwand		500.00	500.00	500.00	500.00
313	Dienstleistungen und Honorare		4'500.00	4'600.00	4'700.00	4'800.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
313	Dienstleistungen und Honorare		100.00	100.00	100.00	100.00
370	Durchlaufende Beiträge	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
470	Durchlaufende Beiträge	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>559'400.00</b>	<b>489'838.00</b>	<b>487'400.00</b>	<b>491'700.00</b>	<b>496'000.00</b>
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe obligatorisch</b>	<b>299'000.00</b>	<b>292'000.00</b>	<b>293'800.00</b>	<b>295'600.00</b>	<b>297'400.00</b>
<b>5720</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>299'000.00</b>	<b>292'000.00</b>	<b>293'800.00</b>	<b>295'600.00</b>	<b>297'400.00</b>
318	Wertberichtigungen auf Forderungen		5'000.00	5'100.00	5'200.00	5'300.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	410'000.00	335'000.00	336'700.00	338'400.00	340'100.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-111'000.00	-48'000.00	-48'000.00	-48'000.00	-48'000.00
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>63'000.00</b>	<b>17'400.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>19'800.00</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>63'000.00</b>	<b>17'400.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>19'800.00</b>
313	Dienstleistungen und Honorare	100'600.00				
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00



## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte		160'000.00	160'800.00	161'600.00	162'400.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-38'000.00	-143'000.00	-143'000.00	-143'000.00	-143'000.00
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>197'400.00</b>	<b>180'438.00</b>	<b>175'400.00</b>	<b>177'100.00</b>	<b>178'800.00</b>
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, n.a.g.</b>	<b>197'400.00</b>	<b>180'438.00</b>	<b>175'400.00</b>	<b>177'100.00</b>	<b>178'800.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	143'900.00	125'695.00	127'000.00	128'300.00	129'600.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	29'400.00	26'989.00	27'200.00	27'400.00	27'600.00
309	Übriger Personalaufwand	1'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00	2'400.00
310	Material- und Warenaufwand	200.00	74.00	100.00	100.00	100.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'600.00	6'800.00	100.00	200.00	300.00
313	Dienstleistungen und Honorare	8'600.00	4'460.00	4'600.00	4'700.00	4'800.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		1'200.00	1'200.00	1'200.00	1'200.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren		420.00	400.00	400.00	400.00
317	Spesenentschädigungen	300.00	200.00	200.00	200.00	200.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-400.00	-200.00	-200.00	-200.00	-200.00
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, übriges</b>		<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>		<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>		<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>300.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte		300.00	300.00	300.00	300.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>751'500.00</b>	<b>777'826.70</b>	<b>733'600.00</b>	<b>781'900.00</b>	<b>790'200.00</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>390'200.00</b>	<b>411'168.70</b>	<b>364'500.00</b>	<b>410'400.00</b>	<b>416'200.00</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>375'200.00</b>	<b>396'168.70</b>	<b>349'400.00</b>	<b>395'200.00</b>	<b>400'900.00</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>408'000.00</b>	<b>431'118.70</b>	<b>384'400.00</b>	<b>430'200.00</b>	<b>435'900.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	1'100.00	1'100.00	1'100.00	1'100.00	1'100.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'600.00	114'054.70	115'200.00	116'400.00	117'600.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	24'400.00	22'115.00	22'300.00	22'500.00	22'700.00
309	Übriger Personalaufwand	600.00	300.00	300.00	300.00	300.00
310	Material- und Warenaufwand	13'000.00	13'100.00	13'300.00	13'500.00	13'700.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'800.00	7'800.00	3'200.00	3'300.00	3'400.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	16'100.00	16'100.00	16'400.00	16'700.00	17'000.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

313	Dienstleistungen und Honorare	24'700.00	24'735.00	25'100.00	25'500.00	25'900.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	54'400.00	138'764.00	28'900.00	31'800.00	34'800.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	15'000.00	18'000.00	18'400.00	18'800.00	19'200.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
330	Sachanlagen VV	187'000.00	185'200.00	190'500.00	230'700.00	230'600.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	3'500.00	3'400.00	3'300.00	3'200.00	3'200.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00	-1'600.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-55'500.00	-53'850.00	-53'900.00	-53'900.00	-53'900.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		-60'000.00			
<b>6151</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>-32'800.00</b>	<b>-34'950.00</b>	<b>-35'000.00</b>	<b>-35'000.00</b>	<b>-35'000.00</b>
310	Material- und Warenaufwand	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	900.00				
313	Dienstleistungen und Honorare	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'600.00	400.00	400.00	400.00	400.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
330	Sachanlagen VV	900.00	800.00	800.00	800.00	800.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-37'500.00	-37'450.00	-37'500.00	-37'500.00	-37'500.00
<b>618</b>	<b>Privatstrassen</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>15'200.00</b>	<b>15'300.00</b>
<b>6180</b>	<b>Privatstrassen</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>15'200.00</b>	<b>15'300.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	15'000.00	15'000.00	15'100.00	15'200.00	15'300.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>355'600.00</b>	<b>360'928.00</b>	<b>363'400.00</b>	<b>365'800.00</b>	<b>368'300.00</b>
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>20'000.00</b>				
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>20'000.00</b>				
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	20'000.00				
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>321'100.00</b>	<b>346'438.00</b>	<b>348'300.00</b>	<b>350'100.00</b>	<b>352'000.00</b>
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>321'100.00</b>	<b>346'438.00</b>	<b>348'300.00</b>	<b>350'100.00</b>	<b>352'000.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	344'500.00	376'438.00	378'300.00	380'100.00	382'000.00
426	Rückerstattungen	-23'400.00	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>	<b>14'500.00</b>	<b>14'490.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>16'300.00</b>
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, n.a.g.</b>	<b>14'500.00</b>	<b>14'490.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>16'300.00</b>
319	Verschiedener Betriebsaufwand	30'000.00	30'000.00	30'600.00	31'200.00	31'800.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

425	Erlös aus Verkäufen	-15'500.00	-15'510.00	-15'500.00	-15'500.00	-15'500.00
<b>63</b>	<b>Verkehr, übriges</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'730.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>
<b>631</b>	<b>Schifffahrt</b>		<b>30.00</b>			
<b>6310</b>	<b>Schifffahrt</b>		<b>30.00</b>			
313	Dienstleistungen und Honorare		30.00			
<b>633</b>	<b>Sonstige Transportsysteme</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>
<b>6330</b>	<b>Sonstige Transportsysteme</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>147'000.00</b>	<b>163'686.70</b>	<b>95'300.00</b>	<b>298'700.00</b>	<b>301'600.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'600.00	37'798.00	38'200.00	38'600.00	39'000.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	4'800.00	4'994.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
310	Material- und Warenaufwand	26'300.00	26'300.00	26'800.00	27'300.00	27'800.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'500.00				
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	23'100.00	23'100.00	23'600.00	24'100.00	24'600.00
313	Dienstleistungen und Honorare	30'800.00	25'300.00	25'800.00	26'300.00	26'800.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	69'300.00	81'800.00	17'500.00	19'200.00	20'900.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	1'000.00	2'500.00	2'600.00	2'700.00	2'800.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
330	Sachanlagen VV	43'100.00	43'300.00	49'600.00	52'100.00	54'600.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1'700.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00	1'800.00
391	Dienstleistungen	23'100.00	23'200.00	23'200.00	23'200.00	23'200.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'100.00	1'000.00	1'000.00	1'100.00	1'100.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-105'900.00	-192'000.00	-192'200.00	-192'400.00	-192'600.00
425	Erlös aus Verkäufen	-86'100.00				
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	-3'900.00	-1'650.00	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	-61'300.00	-77'242.00	-21'000.00	-27'100.00	-33'100.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'100.00	170'662.30	172'400.00	174'100.00	175'800.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	33'300.00	34'374.78	34'600.00	34'800.00	35'000.00
309	Übriger Personalaufwand	1'200.00	1'392.35	1'400.00	1'400.00	1'400.00
310	Material- und Warenaufwand	28'100.00	35'256.00	36'000.00	36'700.00	37'400.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

## Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

311	Nicht aktivierbare Anlagen	9'100.00	5'668.45	5'800.00	5'900.00	6'000.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	33'700.00	35'700.00	36'400.00	37'100.00	37'800.00
313	Dienstleistungen und Honorare	87'900.00	108'696.64	100'300.00	101'900.00	103'500.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	111'300.00	155'894.65	159'000.00	162'200.00	165'400.00
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'500.00	4'942.00	5'000.00	5'100.00	5'200.00
330	Sachanlagen VV	145'400.00	202'700.00	209'600.00	211'800.00	213'100.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	25'800.00	22'407.70	22'500.00	22'600.00	22'700.00
391	Dienstleistungen	23'900.00	24'200.00	24'200.00	24'200.00	24'200.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	3'700.00	4'855.75	4'700.00	4'600.00	4'600.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-455'400.00	-817'300.00	-818'100.00	-818'900.00	-819'700.00
425	Erlös aus Verkäufen	-362'000.00	-100.00	-100.00	-100.00	-100.00
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	143'400.00	10'649.38	6'300.00	-3'400.00	-12'300.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'700.00	21'061.90	21'300.00	21'500.00	21'700.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	4'600.00	4'601.52	4'600.00	4'600.00	4'600.00
310	Material- und Warenaufwand	1'600.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00	1'500.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'000.00	2'500.00	2'600.00	2'700.00	2'800.00
313	Dienstleistungen und Honorare	97'200.00	106'682.00	108'700.00	110'700.00	112'800.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'100.00	2'800.00	2'900.00	3'000.00	3'100.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'900.00	3'900.00	4'000.00	4'100.00	4'200.00
330	Sachanlagen VV	7'400.00	7'400.00	7'400.00	7'400.00	7'400.00
391	Dienstleistungen	25'900.00	26'100.00	26'100.00	26'100.00	26'100.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-149'000.00	-149'000.00	-149'100.00	-149'200.00	-149'300.00
426	Rückerstattungen	-13'400.00	-18'400.00	-18'400.00	-18'400.00	-18'400.00
901	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital	-4'100.00	-9'245.42	-11'700.00	-14'100.00	-16'600.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>4'900.00</b>	<b>9'900.00</b>		<b>200'700.00</b>	<b>200'900.00</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>4'900.00</b>	<b>9'900.00</b>		<b>200.00</b>	<b>400.00</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>4'900.00</b>	<b>9'900.00</b>		<b>200.00</b>	<b>400.00</b>
313	Dienstleistungen und Honorare	1'900.00	11'900.00	2'100.00	2'300.00	2'500.00
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'000.00	3'000.00	2'900.00	2'900.00	2'900.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
<b>742</b>	<b>Lawinerverbauungen</b>				<b>200'500.00</b>	<b>200'500.00</b>

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

<b>7420</b>	<b>Schutzverbauungen, übrige</b>				<b>200'500.00</b>	<b>200'500.00</b>
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge				200'000.00	200'000.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand				500.00	500.00
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>22'600.00</b>	<b>22'850.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>23'700.00</b>	<b>24'100.00</b>
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>22'600.00</b>	<b>22'850.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>23'700.00</b>	<b>24'100.00</b>
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>22'600.00</b>	<b>22'850.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>23'700.00</b>	<b>24'100.00</b>
313	Dienstleistungen und Honorare	10'000.00	15'250.00	15'600.00	15'900.00	16'200.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	15'100.00	15'100.00	15'200.00	15'300.00	15'400.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-2'500.00	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>76'800.00</b>	<b>63'336.70</b>	<b>49'100.00</b>	<b>50'100.00</b>	<b>51'100.00</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>56'500.00</b>	<b>49'036.70</b>	<b>34'700.00</b>	<b>35'600.00</b>	<b>36'500.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>56'500.00</b>	<b>49'036.70</b>	<b>34'700.00</b>	<b>35'600.00</b>	<b>36'500.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'600.00	8'563.70	8'700.00	8'800.00	8'900.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	3'700.00	1'723.00	1'700.00	1'700.00	1'700.00
310	Material- und Warenaufwand		1'250.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
313	Dienstleistungen und Honorare	16'700.00	18'000.00	2'800.00	2'900.00	3'000.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	13'400.00	13'400.00	13'700.00	14'000.00	14'300.00
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	20'000.00	20'000.00	20'400.00	20'800.00	21'200.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>20'300.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>14'600.00</b>
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, n.a.g.</b>	<b>20'300.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>14'400.00</b>	<b>14'500.00</b>	<b>14'600.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
310	Material- und Warenaufwand	3'200.00	3'200.00	3'300.00	3'400.00	3'500.00
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00	2'300.00
313	Dienstleistungen und Honorare	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'100.00				
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	7'600.00	7'700.00	7'700.00	7'700.00	7'700.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>42'700.00</b>	<b>67'600.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>24'200.00</b>	<b>25'500.00</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>42'700.00</b>	<b>67'600.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>24'200.00</b>	<b>25'500.00</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>42'700.00</b>	<b>67'600.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>24'200.00</b>	<b>25'500.00</b>

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

300	Behörden und Kommissionen	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
310	Material- und Warenaufwand	2'100.00	7'000.00	1'100.00	1'200.00	1'300.00
313	Dienstleistungen und Honorare	40'000.00	60'000.00	21'200.00	22'400.00	23'600.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>-66'500.00</b>	<b>-38'850.00</b>	<b>-28'800.00</b>	<b>-18'800.00</b>	<b>-8'700.00</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>20'700.00</b>	<b>38'550.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>58'400.00</b>	<b>68'400.00</b>
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>20'700.00</b>	<b>38'550.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>58'400.00</b>	<b>68'400.00</b>
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>20'700.00</b>	<b>38'550.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>58'400.00</b>	<b>68'400.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte		300.00	300.00	300.00	300.00
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	20'600.00	38'100.00	48'100.00	58'000.00	68'000.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	100.00	150.00	100.00	100.00	100.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'100.00</b>	<b>25'200.00</b>	<b>25'300.00</b>
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'100.00</b>	<b>25'200.00</b>	<b>25'300.00</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>25'100.00</b>	<b>25'200.00</b>	<b>25'300.00</b>
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	25'000.00	25'000.00	25'100.00	25'200.00	25'300.00
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>9'700.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>12'700.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>12'900.00</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>9'700.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>12'700.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>12'900.00</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>9'700.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>12'700.00</b>	<b>12'800.00</b>	<b>12'900.00</b>
300	Behörden und Kommissionen	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
310	Material- und Warenaufwand	1'100.00				
313	Dienstleistungen und Honorare	1'000.00	6'000.00	6'100.00	6'200.00	6'300.00
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	4'800.00	3'800.00	3'800.00	3'800.00	3'800.00
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>-121'900.00</b>	<b>-115'000.00</b>	<b>-115'100.00</b>	<b>-115'200.00</b>	<b>-115'300.00</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>-121'900.00</b>	<b>-115'000.00</b>	<b>-115'100.00</b>	<b>-115'200.00</b>	<b>-115'300.00</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>	<b>-121'900.00</b>	<b>-115'000.00</b>	<b>-115'100.00</b>	<b>-115'200.00</b>	<b>-115'300.00</b>
412	Konzessionen	-121'900.00	-115'000.00	-115'100.00	-115'200.00	-115'300.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-6'658'400.00</b>	<b>-6'737'429.00</b>	<b>-6'872'200.00</b>	<b>-6'922'800.00</b>	<b>-6'973'700.00</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>-6'582'300.00</b>	<b>-6'615'100.00</b>	<b>-6'717'600.00</b>	<b>-6'768'300.00</b>	<b>-6'819'300.00</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>-6'582'300.00</b>	<b>-6'615'100.00</b>	<b>-6'717'600.00</b>	<b>-6'768'300.00</b>	<b>-6'819'300.00</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>-6'582'300.00</b>	<b>-6'615'100.00</b>	<b>-6'717'600.00</b>	<b>-6'768'300.00</b>	<b>-6'819'300.00</b>
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	40'000.00	40'000.00	40'800.00	41'600.00	42'400.00
349	Verschiedener Finanzaufwand	13'300.00	13'300.00	13'300.00	13'300.00	13'300.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

400	Direkte Steuern natürliche Personen	-6'410'000.00	-6'435'000.00	-6'538'300.00	-6'589'800.00	-6'641'600.00
401	Direkte Steuern juristische Personen	-160'000.00	-168'000.00	-168'000.00	-168'000.00	-168'000.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-11'200.00	-11'000.00	-11'000.00	-11'000.00	-11'000.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	-54'400.00	-54'400.00	-54'400.00	-54'400.00	-54'400.00
<b>93</b>	<b>Finanzausgleich</b>		<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanzausgleich</b>		<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>	<b>-73'000.00</b>
462	Finanz- und Lastenausgleich		-73'000.00	-73'000.00	-73'000.00	-73'000.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>-73'600.00</b>	<b>-47'629.00</b>	<b>-79'900.00</b>	<b>-79'800.00</b>	<b>-79'700.00</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-14'200.00</b>	<b>-14'200.00</b>	<b>-14'200.00</b>	<b>-14'200.00</b>	<b>-14'200.00</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-14'200.00</b>	<b>-14'200.00</b>	<b>-14'200.00</b>	<b>-14'200.00</b>	<b>-14'200.00</b>
340	Zinsaufwand	14'100.00	17'005.75	16'400.00	18'100.00	17'900.00
349	Verschiedener Finanzaufwand	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
440	Zinsertrag	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	-7'200.00	-7'200.00	-7'200.00	-7'200.00	-7'200.00
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-14'100.00	-17'005.75	-16'400.00	-18'100.00	-17'900.00
<b>962</b>	<b>Emissionskosten</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
<b>9620</b>	<b>Emissionskosten</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
342	Kapitalbeschaffungs- und verwaltungskosten	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>-59'600.00</b>	<b>-33'829.00</b>	<b>-66'100.00</b>	<b>-66'000.00</b>	<b>-65'900.00</b>
<b>9630</b>	<b>Altes Rathaus</b>	<b>9'500.00</b>	<b>32'881.00</b>	<b>600.00</b>	<b>700.00</b>	<b>800.00</b>
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800.00	5'162.00	5'300.00	5'400.00	5'500.00
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	500.00	539.00	600.00	600.00	600.00
309	Übriger Personalaufwand	200.00	100.00	100.00	100.00	100.00
310	Material- und Warenaufwand	1'000.00	100.00	100.00	100.00	100.00
311	Nicht aktivierbare Anlagen	18'400.00	500.00			
313	Dienstleistungen und Honorare		26'000.00			
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	9'300.00	15'000.00	9'000.00	9'000.00	9'000.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	400.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-23'100.00	-15'520.00	-15'500.00	-15'500.00	-15'500.00
<b>9631</b>	<b>Einstellhallen</b>	<b>-48'200.00</b>	<b>-48'500.00</b>	<b>-48'500.00</b>	<b>-48'500.00</b>	<b>-48'500.00</b>
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	3'600.00	2'200.00	2'200.00	2'200.00	2'200.00

## 2.3 Erfolgsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	200.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00	1'300.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-52'000.00	-52'000.00	-52'000.00	-52'000.00	-52'000.00
<b>9632</b>	<b>Bootshafen</b>	<b>-16'700.00</b>	<b>-15'819.00</b>	<b>-15'800.00</b>	<b>-15'800.00</b>	<b>-15'800.00</b>
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen		781.00	800.00	800.00	800.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	3'700.00	3'700.00	3'700.00	3'700.00	3'700.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	400.00	500.00	500.00	500.00	500.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-20'800.00	-20'800.00	-20'800.00	-20'800.00	-20'800.00
<b>9633</b>	<b>Schiffstation SGV</b>	<b>900.00</b>	<b>749.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	5'400.00	5'100.00	5'100.00	5'100.00	5'100.00
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	100.00	149.00	100.00	100.00	100.00
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	200.00	300.00	300.00	300.00	300.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-4'800.00	-4'800.00	-4'800.00	-4'800.00	-4'800.00
<b>9634</b>	<b>Seestrasse 22 - Vorplatz bei Le Pirate</b>	<b>-1'900.00</b>				
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-1'900.00				
<b>9635</b>	<b>Auslauf Sagenbach - 5 Parkplätze</b>	<b>-3'200.00</b>	<b>-3'140.00</b>	<b>-3'100.00</b>	<b>-3'100.00</b>	<b>-3'100.00</b>
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		100.00	100.00	100.00	100.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-3'200.00	-3'240.00	-3'200.00	-3'200.00	-3'200.00
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>		<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, n.a.g.</b>		<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>
342	Kapitalbeschaffungs- und verwaltungskosten		200.00	200.00	200.00	200.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>-2'500.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'700.00</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-2'500.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'700.00</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-2'500.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'700.00</b>
469	Verschiedener Transferertrag	-2'500.00	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00	-1'700.00
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>704'100.00</b>	<b>659'155.15</b>	<b>434'433.00</b>	<b>518'833.00</b>	<b>768'233.00</b>



### 3 Investitionsrechnung 2022 - 2025

#### 3.1 Zusammenzug Investitionsrechnung nach Funktionen

(Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung))		Rechnung	Voranschlag	Voranschlag	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			244'000.00	1'200.00	245'700.00	
2	BILDUNG			220'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT			3'000'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		100'000.00	138'000.00	201'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		1'014'000.00	1'547'500.00	876'200.00	187'000.00	150'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT		50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN						
<b>Nettoinvestitionen</b>			<b>1'164'000.00</b>	<b>5'199'500.00</b>	<b>1'128'400.00</b>	<b>482'700.00</b>	<b>200'000.00</b>

### 3.2 Investitionsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

Funktionale Gliederung		Rechnung	Voranschlag	Voranschlag	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			244'000.00	1'200.00	245'700.00	
15	Feuerwehr					340'000.00	
150	Feuerwehr					340'000.00	
1500	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)					340'000.00	
506	Mobilien					340'000.00	
16	<b>Verteidigung</b>			244'000.00	1'200.00	-94'300.00	
161	Militärische Verteidigung			244'000.00	1'200.00	-94'300.00	
1610	Militärische Verteidigung			244'000.00	1'200.00	-94'300.00	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		105'000.00	244'000.00	154'400.00		
630	Bund		-105'000.00		-153'200.00	-94'300.00	
2	<b>BILDUNG</b>			220'000.00			
21	Obligatorische Schule			220'000.00			
217	Schulliegenschaften			220'000.00			
2170	Schulliegenschaften			220'000.00			
504	Hochbauten			220'000.00			
5	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>			3'000'000.00			
53	Alter und Hinterlassene			3'000'000.00			
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			3'000'000.00			
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)			3'000'000.00			
565	Private Unternehmungen			3'000'000.00			
6	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>			138'000.00	201'000.00		
61	Strassenverkehr			138'000.00	201'000.00		
615	Gemeindestrassen			138'000.00	201'000.00		
6150	Gemeindestrassen			138'000.00	201'000.00		
501	Strassen / Verkehrswege			138'000.00			
506	Mobilien				201'000.00		
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		814'000.00	1'547'500.00	876'200.00	187'000.00	150'000.00
71	Wasserversorgung			150'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00

### 3.2 Investitionsrechnung

Detaillierte Darstellung (gem. FHG-BG § 4 Abs. 2 i.V.m. § 48 Abs. 3)

710	Wasserversorgung		150'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00
7101	Wasserwerk (Spezialfinanzierung)		150'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00
503	Übriger Tiefbau		150'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00
72	Abwasserbeseitigung	814'000.00	897'500.00	276'200.00	87'000.00	50'000.00
720	Abwasserbeseitigung	814'000.00	897'500.00	276'200.00	87'000.00	50'000.00
7200	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	814'000.00	897'500.00	276'200.00	87'000.00	50'000.00
503	Übriger Tiefbau	814'000.00	897'500.00	276'200.00	87'000.00	50'000.00
74	Verbauungen		500'000.00	500'000.00		
742	Lawinenverbauungen		500'000.00	500'000.00		
7420	Schutzverbauungen, übrige		500'000.00	500'000.00		
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		500'000.00	500'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
81	Landwirtschaft	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
812	Strukturverbesserungen	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
8120	Strukturverbesserungen	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
567	Private Haushalte	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-1'164'000.00	-5'199'500.00	-1'128'400.00	-482'700.00	-200'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	-1'164'000.00	-5'199'500.00	-1'128'400.00	-482'700.00	-200'000.00
999	Abschluss	-1'164'000.00	-5'199'500.00	-1'128'400.00	-482'700.00	-200'000.00
9990	Abschluss	-1'164'000.00	-5'199'500.00	-1'128'400.00	-482'700.00	-200'000.00
590	Passivierungen	105'000.00		153'200.00	94'300.00	
690	Aktivierungen	-1'269'000.00	-5'199'500.00	-1'281'600.00	-577'000.00	-200'000.00
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>-300'000.00</b>				

#### 4. Kennzahlen 2022 - 2025

Entwicklung			Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)				704'100	659'155	434'433	518'833	768'233
<b>Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b>			<b>11'731'260</b>	<b>11'027'160</b>	<b>10'368'005</b>	<b>9'933'572</b>	<b>9'414'739</b>	<b>8'646'506</b>
Finanzierungsüberschuss (-) / Finanzierungsfehlbetrag (+)					5'170'125	764'333	-122'867	-180'867
<b>Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)</b>					<b>4'011'594</b>	<b>4'813'127</b>	<b>4'747'060</b>	<b>4'664'893</b>
		<u>Richtwerte</u>						
<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>					<b>1'692.66</b>	<b>1'997.15</b>	<b>1'953.52</b>	<b>1'904.04</b>
Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.	< 0 CHF 0 - 1'000 CHF 1'001 - 2'500 CHF 2'501 - 5'000 CHF > 5'000 CHF	keine Verschuldung geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung						
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>					<b>60.65%</b>	<b>71.65%</b>	<b>70.13%</b>	<b>68.39%</b>
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahreststrichen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.	< 100% 100 - 150% > 150%	gut genügend schlecht						
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>				<b>5.95%</b>	<b>0.56%</b>	<b>32.26%</b>	<b>125.45%</b>	<b>190.43%</b>
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	> 100% 80 - 100% 50 - 80% < 50%	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend						
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>				<b>0.75%</b>	<b>0.31%</b>	<b>3.83%</b>	<b>6.34%</b>	<b>3.97%</b>
Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	> 20% 10 - 20% < 10%	gut mittel schlecht						
<b>Zinsbelastungsanteil</b>				<b>0.04%</b>	<b>0.07%</b>	<b>0.07%</b>	<b>0.08%</b>	<b>0.08%</b>
Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	0 - 4% 4 - 9% > 9%	gut genügend schlecht						

Entwicklung			Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
<b>Kapitaldienstanteil</b> Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	< 5% 5 - 15% > 15%	geringe Belastung tragbare Belastung hohe Belastung		7.74%	8.55%	8.89%	12.49%	13.11%
<b>Investitionsanteil</b> Diese Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen im Verhältnis zu den Gesamtausgaben.	< 10% 10 - 20% 20 - 30% > 30%	schwach mittel stark sehr stark		35.64%	35.55%	12.30%	6.06%	2.12%